

CORPORACION COLOMBIANA DE DOCUMENTALISTAS ALADOS COLOMBIA
NIT 830.074.223
ESTADO SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE :

	Nota	2.019	2.018		Nota	2.019	2.018
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	11.638.790	5.690.013	Cuentas y documentos por pagar	7	41.085.699	14.138.036
Cuentas y documentos por cobrar	4	34.651.942	9.000.000	Pasivo por impuestos corrientes	8	-	-
Activo por impuestos corrientes	5	-	-				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		46.290.732	14.690.013	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		41.085.699	14.138.036
ACTIVOS NO CORRIENTE				PASIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, plata y Equipo	6			Cuentas y documentos por pagar LP		-	-
Equipo de computo		2.619.000	2.619.000	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
Depreciacion acumulada		(2.619.000)	(2.619.000)				
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				TOTAL PASIVOS		41.085.699	14.138.036
				PATRIMONIO			
				Excedentes del ejercicio	11	5.205.033	551.977
				TOTAL PATRIMONIO		5.205.033	551.977
TOTAL ACTIVOS		46.290.732	14.690.013	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		46.290.732	14.690.013

Paola Cancino C.
PAOLA CANCINO
 Representante Legal


Lady Carolina Restrepo
LADY CAROLINA RESTREPO
 Revisor Fiscal TP 165837-T

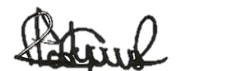
Jenny Dayana Escobra Venegas
JENNY DAYANA ESCOBRA VENEGAS
 Contadora Publica TP 116921-t

CORPORACION COLOMBIANA DE DOCUMENTALISTAS ALADOS COLOMBIA
NIT 830.074.223
ESTADO RESULTADO INTEGRAL Y GANANCIAS ACUMULADAS
AL AÑO QUE TERMINA 31 DE DICIEMBRE DE :

	2.019	2.018
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	199.655.717	110.262.378
OTROS INGRESOS	2.429.883	859.869
TOTAL INGRESOS (NOTA9)	202.085.600	111.122.247
COSTO DEL SERVICIO (NOTA10)	169.290.979	95.247.305
MARGEN BRUTO	32.794.621	15.874.942
HONORARIOS	15.448.023	4.348.119
IMPUESTOS	5.899.240	3.424.041
SEGUROS	719.340	764.881
SERVICIOS	705.486	28.800
GASTOS LEGALES	349.600	743.900
OTROS GASTOS	971.634	3.721.955
TOTAL GASTOS ADMON (NOTA10)	24.093.323	13.031.697
GANANCIA OPERACIONAL	8.701.298	2.843.246
GASTOS FINANCIEROS	2.221.932	799.884
GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.274.333	1.491.385
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	5.205.033	551.977
GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	-	-
GANANCIA ACUMULADAS DEL FINAL DE AÑO	5.205.033	551.977


PAOLA CANCINO
 Representante Legal


JENNY DAYANA ESCOBRA VENEGAS
 Contadora publica TP 116921-t


LADY CAROLINA RESTREPO
 Revisor Fiscal TP 165837-T


**CORPORACION COLOMBIANA DE DOCUMENTALISTAS ALADOS
COLOMBIA**


ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE:

	2019	2018
FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente/perdida del Ejercicio	<u>5.205.033</u>	<u>551.977</u>
Mas Partidas que no afectaron el Efectivo		
Depreciación de Activos Fijos		
Aumento (Disminución) de Pasivos Diferidos	0	0
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	<u>5.205.033</u>	<u>551.977</u>
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminución en Deudores	-25.651.942	-3.583.417
(Aumento) Disminución en impuestos corrientes	0	235.512
(Aumento) Disminución en inventarios corrientes	0	0
Aumento (Disminución) proveedores	0	0
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar comerciales	26.947.663	-16.566.353
Aumento (Disminución) de Impuestos corrientes	0	-37.000
Aumento (Disminución) de Oblig. Beneficio empleados		
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar comerciales LP		
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LA OPERACIÓN	<u>6.500.754</u>	<u>-19.399.281</u>
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Disminución Prop. Planta y Equipo		
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	<u>0</u>	<u>0</u>
EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumentos(Disminucion) Excedente ejercicio	-551.977	-3.651.887
EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	<u>-551.977</u>	<u>-3.651.887</u>
VARIACION DEL EFECTIVO	<u>5.948.777</u>	<u>-23.051.168</u>
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		
Disponible	5.690.013	28.741.181
Inversiones Temporales	0	0
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	<u>11.638.790</u>	<u>5.690.013</u>


PAOLA CANCINO
Representante Legal


JENNY DAYANA ESCOBRA VENEGAS
Contadora Publica TP 116921-T


LADY CAROLINA RESTREPO
Revisor Fiscal TP 165837-T


CORPORACION COLOMBIANA DE DOCUMENTALISTAS ALADOS COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO


AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31:

Concepto	Saldo a Dic. 31 / 17	Movimiento del año 2018		Saldo a Dic. 31 /18
		Aumento	Disminución	
Excedente del ejercicio	3.651.887	551.977	3.651.887	551.977
TOTALES	3.651.887			551.977

Concepto	Saldo a Dic. 31 / 18	Movimiento del año 2019		Saldo a Dic. 31 /19
		Aumento	Disminución	
Excedente del ejercicio	551.977	5.205.033	551.977	5.205.033
TOTALES	551.977			5.205.033


PAOLA CANCINO
Representante Legal


CAROLINA RESTREPO
Revisor Fiscal TP 165831-T


JENNY DAYANA ESCOBRA VENEGAS
Contadora Publica TP 116921-t

CORPORACION COLOMBIANA DE DOCUMENTALISTAS ALADOS COLOMBIA
NIT 830.074.223

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A *DICIEMBRE*
31 DE 2019

NOTA 01. Naturaleza

CORPORACION COLOMBIANA DE DOCUMENTALISTAS ALADOS COLOMBIA NIT 830074223 es una entidad sin ánimo de lucro, cuyo objeto social corresponde a estimular y desarrollar el género documental de creación en todos sus formatos, aglutinar a sus creadores, realizar actividades que desarrollen su formación profesional y generar políticas que influyan en la calificación de la profesión y permitan acceder a los beneficios estatales e incentiven la producción documental. Se constituyó mediante acta el 27 de abril del 2000 e inscrita en la cámara de comercio de Bogotá el 14 de julio de 2000.,

RECURSOS PATRIMONIALES: Están conformados por los ingresos provenientes para el cumplimiento de su objeto.

ÓRGANOS DE ADMINISTRACION: La dirección y administración de la persona jurídica corresponde a la Asamblea General, al Administrador (a), quien actúa como su representante legal.

NOTA 02. Políticas y Prácticas contables

CORPORACION COLOMBIANA DE DOCUMENTALISTAS ALADOS COLOMBIA a partir del 1 de Enero de 2014 aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Dec. 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios. Para el efecto, se desarrolló el Manual de

Políticas Contables, y se encuentra a disposición para consulta de usuarios, en la administración.

La contabilidad se lleva por el sistema de causación, reconociendo los ingresos, costos y gastos incurridos en cada vigencia, aunque no se haya hecho efectivo su recaudo o pago.

Para presentar Estados Financieros comparativos año 2014 vs. 2015, los Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2014, llevados bajo las Normas establecidas en los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normas reglamentarias, se re expresaron de acuerdo a las normas NIF,

2.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

2.2. Conversión de moneda extranjera

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevalecientes en las fechas de las operaciones (tipo de cambio spot). Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año se reconocen en resultados como ingresos o gastos financieros. Las cuentas no monetarias, que se miden a su costo histórico, no se reconvierten.

NOTA 3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

		2019	2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO			
	Davivienda	\$ 11.638.790	\$ 5.131.452
	Bancolombia	\$ -	\$ 47.829
	Bancolombia ahorros 0526	\$ -	\$ 510.732
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE		\$ 11.638.790	\$ 5.690.013

NOTA 4 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

CLIENTES CORRIENTES COMERCIALES		2019	2018
DEUDORES CLIENTES			
	CINE COLOMBIA	\$ 498.491	\$ -
	PROIMAGNES FDC	\$ 12.000.000	\$ 9.000.000
	IDARTES	\$ 7.788.736	\$ -
	EMBAJADA DE ESPAÑA	\$ 4.789.400	\$ -
	FESTHOME INC	\$ 2.849.315	\$ -
	IBM DE COLOMBIA	\$ 6.726.000	
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		\$ 34.651.942	\$ 9.000.000

NOTA 5 Activos por impuestos corrientes

Comprenden el valor de los impuestos que le han hecho a la entidad durante el año gravable, los cuales se cruzan con los impuestos correspondientes:

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		2019	2018
	RETECIONES EN LA FUENTE	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		\$ -	\$ -

NOTA 6 Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

CONCEPTOS DE BIENES A DEPRECIAR	TASA DE DEPRECIACIÓN FISCAL ANUAL %
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.22%
EQUIPO ELECTRICO	10.00%

FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	10.00%
MAQUINARIA, EQUIPOS	10.00%
MUEBLES Y ENSERES	10.00%
ENVASES, EMPAQUES Y HERRAMIENTAS	20.00%
EQUIPO DE COMPUTACION	20.00%
REDES DE PROCESAMIENTO DE DATOS	20.00%
EQUIPO DE COMUNICACION	20.00%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual exceda de ocho smlv (salario mínimo legal vigente). De lo contrario se tratan como inventarios.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2019	2018
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 2.619.000	\$ 2.619.000
EQUIPO PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 2.619.000	\$ 2.619.000
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ -2.619.000	\$ -2.619.000
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -

NOTA 7 Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

NOTA 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2019	2018
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 862.021	\$ 647.000
RETEICA POR PAGAR	\$ 1.518.923	\$ 597.000
DIVERSOS	\$ 38.704.755	\$ 12.894.036
FIGUEROA PAOLA	\$ 10.983.277	\$ 5.479.968
ALBORNOZ ZULAY	\$ -	\$ 990.340
AYALA GERMAN	\$ -	\$ 3.961.360
GOZALES SUSANA	\$ -	\$ 990.340
MARTINEZ SANDRA MILENA	\$ -	\$ 481.688
SUAREZ JUAN SEBASTIAN	\$ -	\$ 990.340
AGUDELO MORENO ADRIANA	\$ 99.034	\$ -
ANGELIO FACCHINI PRODUCCIONES SAS	\$ 440.206	\$ -
ARANGO MARISOL	\$ 2.310.463	\$ -
CORPORACION MUJERES AL BORDE	\$ 475.363	\$ -
DIAZ LEONARDO ANDRES	\$ 2.736.848	\$ -
ENCARRETE SAS	\$ 455.556	\$ -
ESCOBAR JENNY DAYANA	\$ 4.951.700	\$ -

GIFREU CASTELLS ARNAU	\$	495.170	\$	-
LEAL ARGENIS	\$	521.909	\$	-
LOPEZ DIAZ NAZLY	\$	495.170	\$	-
MARSUYAMA LILIANA SAYURI	\$	792.272	\$	-
MENDOZA DURAN JHAROL	\$	455.556	\$	-
MENESES REYES ALEJANDRA	\$	495.170	\$	-
OSPINA DAVID	\$	206.628	\$	-
PEDRAZA ANDRES EDUARDO	\$	1.980.680	\$	-
RESTREPO RINCON LADY CAROLINA	\$	2.971.020	\$	-
RUSSELL MARMOL LILIANA	\$	1.585.510	\$	-
SALAS ANA MARIA	\$	2.000.033	\$	-
SANCHEZ JIMENEZ MARIO ANDRES	\$	297.102	\$	-
TORREGROSA GALLO MONICA	\$	990.340	\$	-
VELASQUEZ LOAIZA MATEO	\$	455.556	\$	-
XPRESS ESTUDIO GRÁFICO Y DIGITAL SAS	\$	2.510.191	\$	-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS	\$	41.085.699	\$	14.138.036

NOTA 8 Pasivo por impuestos corrientes

Los pasivos por impuestos corrientes corresponde al valor de los impuestos por pagar, tales como iva, renta e ica, generados en el año gravable

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2019	2018
	IVA	\$ -	\$ -
	INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ -	\$ -
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		\$ -	\$ -

NOTA 9 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos representan flujos de entrada de recursos, en forma de incrementos del activo o disminuciones del pasivo, o una combinación de ambos, que generan incrementos en el patrimonio, devengados por la causación de dineros originados de convenios de asociación, patrocinio, donaciones, taquilla, prestación de servicios.

INGRESOS OPERACIONALES		2019	2018
	CUOTAS ASOCIACION	\$ 3.180.000	\$ 2.106.000
	CONTRATOS-PROYECTOS	\$ 143.427.184	\$ 95.126.778
	DONACIONES	\$ 53.048.533	\$ 13.029.600
TOTAL OPERACIONALES		\$ 199.655.717	\$ 110.262.378
OTROS INGRESOS			
	INTERESES	\$ 23.971	\$ 16.920
	RECUPERACIONES	\$ 2.405.660	\$ 842.949
	AJUSTE AL PESO	\$ 252	
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 2.429.883	\$ 859.869
TOTAL INGRESOS		\$ 202.085.600	\$ 111.122.247

NOTA 10 COSTOS Y GASTOS

Representan los flujos de salida de recursos, en forma de disminuciones del activo o incrementos del pasivo o una combinación de ambos, que generan disminuciones del patrimonio, incurridos en las actividades propias de la corporación, realizadas durante un período, que no provienen de retiros de capital o de excedentes.

COSTO SERVICIO	2019	2018
SERVICIOS	\$ 126.764.526	\$ 82.332.197
POLIZAS	\$ 2.114.341	\$ -
MATERIALES PROYECTOS	\$ 5.155.084	\$ 4.098.267
TIQUETES	\$ 3.860.250	\$ 744.258
HOSPEDAJE	\$ 1.098.000	\$ -
TRANSPORTES PROYECTOS	\$ 1.615.000	\$ 4.229.039
HONORARIOS	\$ 665.006	\$ -
ALQUILER PARA PROYECTOS	\$ 4.131.268	\$ 610.000
DERECHOS DE EXHIBICION	\$ 9.201.756	\$ 719.890
COSTOS VARIOS PROYECTOS	\$ 9.731.032	\$ 172.519
HOSTING WEB	\$ -	\$ 1.434.993
PAPELRIA PROYECTOS	\$ 2.783.216	\$ 906.142
INSCRIPCIONES	\$ 361.500	\$ -
DIVISAS	\$ 1.810.000	\$ -
TOTAL COSTO DE SERVICIOS	\$ 169.290.979	\$ 95.247.305

NOTA 11 Excedentes del Ejercicio

La Corporación por pertenecer a una entidad sin ánimo de lucro debe reinvertir sus excedentes tan como lo establece la norma:

El artículo 15 del decreto 4400 de Diciembre de 2004 el cual estableció lo siguiente:

“Parágrafo. El registro contable de la ejecución del beneficio neto o excedente, deberá realizarse en cuentas separadas por período gravable, de manera que se pueda establecer claramente el monto, destino de la inversión y nivel de ejecución durante cada período gravable. Igual procedimiento se debe observar cuando el beneficio neto se ejecute a través de proyectos o programas específicos.”

El objetivo de dicha disposición es que la asamblea a pruebe la ejecución del excedente del año que se cerró, destinando recursos a ciertas actividades y no vayan a registrar la ejecución de dicho excedente como nuevos “costos o gastos” que afectarían el ejercicio fiscal en el cual se hace la ejecución.

Si la corporación no reinvierte sus excedentes quedan gravados con renta a una tarifa del 20%, por esta razón en el balance no se presentan resultados de ejercicios anteriores, para el año gravable 2019, se generó una utilidad de \$5.205.033, la que se va a reinvertir en pagar las cuentas que quedaron pendientes de la muestra 2019 por valor de 2.797.978, las cuales no quedaron causadas en ese año por tener fecha del 2020 y \$ 2.407.055 para otros proyectos de Alados